

	PROCESO: SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN	Código: FOR-018-PRO-SIG	
		Versión: 04	
	FORMATO: INFORME DE AUDITORÍA INTERNA	Fecha: 25/02/2022	
		Página: 1 de 4	

AUDITORÍA N°:	FECHA:	LUGAR:
001	30/08/2022	Secretaría de Hacienda
PROCESO AUDITADO:	Sistema de Gestión Anti Soborno	
PERSONAS AUDITADAS	José Yezid Barragán Cortes- secretario de hacienda Ledy Carolina Alvarado Montealegre, Asesora del despacho Nancy Carolina Rodríguez Ángel, contratista	
EQUIPO AUDITOR	Luz Mery Rosero Espejo- auditora líder Natalia Silvestre Arango- auditora	
OBJETIVO DE LA AUDITORIA.		
Verificar la conformidad, mediante evidencia objetiva el estado de avance de las actividades orientadas a la mejora continua del Sistema de Gestión Anti Soborno		
ALCANCE DE LA AUDITORIA:		
Sistema de Gestión Anti Soborno		
CRITERIOS DE AUDITORIA:		
Sistema de Gestión Anti soborno –Norma ISO 37001		
RELACIÓN HALLAZGOS DE LA AUDITORÍA:		
Hallazgos	Cantidad	Comentarios (cuando aplique)
FORTALEZAS	4	
CONFORMIDADES	16	
NO CONFORMIDADES	10	
OPORTUNIDADES DE MEJORA	1	
FORTALEZAS:		
<ol style="list-style-type: none"> Buena disposición y compromiso de los auditados en la entrega de la información y documentación para atender la auditoría. Se tiene claro cuál es el principal objetivo del sistema de Gestión Anti Soborno Identifican las funciones y responsabilidades dentro del SGAS Definidos los requisitos aplicables al SGAS 		

La versión vigente y controlada de este documento, solo podrá ser consultada a través de la plataforma institucional establecida para el Sistema Integrado de Gestión; la copia o impresión de este documento será considerada como documento NO CONTROLADO



HALLAZGOS			
C	NC	OM	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO
X			De acuerdo a las declaraciones de los auditados, se presenta CONFORMIDAD sobre el numeral 0 — Generalidades, en razón a que el líder y su equipo de trabajo, tienen claridad sobre el SIGAMI y sus beneficios en la Alcaldía de Ibagué.
X			Se presenta CONFORMIDAD sobre el literal 4.1 Comprensión de la organización y su contexto de la NTC-ISO-37001, porque se tienen definidas las funciones, responsabilidades y la autoridad dentro del SGAS
X			Se presenta CONFORMIDAD sobre el literal 4.2 Comprensión de las necesidades y expectativas de las partes interesadas de la NTC-ISO-37001, porque se tienen identificadas en una matriz las necesidades y expectativas de las partes interesadas frente al SGAS
X			Se presenta CONFORMIDAD sobre el literal 4.3. Determinación del alcance del sistema antisoborno de la NTC-ISO-37001, porque se tiene documentado el un drive el alcance definido para el SGAS
X			Se presenta CONFORMIDAD sobre el literal 4.4. Sistema de Gestión Antisoborno, teniendo en cuenta que se tiene la hoja de vida de los indicadores del SGAS
X			Se presenta CONFORMIDAD sobre el literal 4.5. Evaluación del riesgo de soborno, porque se tiene establecido y documentado la periodicidad para la revisión de la valoración de riesgos conforme a los comportamientos del contexto y las fuentes de riesgos de soborno
x			Se identifica una CONFORMIDAD del literal 5.1 Liderazgo y compromiso de la NTC-ISO-37001, en razón a que se cuenta con la información documentada que demuestra que se ha llevado a cabo la valoración del riesgo de soborno
X			Se identifica una CONFORMIDAD del literal 5.2 Política Antisoborno, en razón a que establece, se mantiene y revisa la política antisoborno
X			Se identifica una CONFORMIDAD del literal 5.3 Roles, responsabilidades y autoridades en la organización, se tienen documentadas las responsabilidades y autoridades en la Administración Municipal
X			Se presenta CONFORMIDAD sobre el literal 6.2. Objetivos Antisoborno y planificación para lograrlos de la NTC-ISO-37001, en razón a que se hace medición de los objetivos del SGAS mediante indicadores
X			Se presenta CONFORMIDAD sobre el numeral 7.3 Toma de Conciencia y formación, porque en la Administración se han creado canales que facilitan la toma de conciencia y la formación antisoborno
X			Se presenta CONFORMIDAD sobre el numeral 7.4 Comunicación, porque se encuentra establecida la matriz de comunicación

La versión vigente y controlada de este documento, solo podrá ser consultada a través de la plataforma institucional establecida para el Sistema Integrado de Gestión; la copia o impresión de este documento será considerada como documento NO CONTROLADO

HALLAZGOS			
C	NC	OM	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO
			antisoborno
X			Se presenta CONFORMIDAD sobre el numeral 7.5 Información Documentada, en razón a que se tiene a disposición de todo el personal la política antisoborno
X			Se presenta CONFORMIDAD sobre el numeral 8.1 Planificación y control operacional, en razón a que se encuentran establecidos y documentados los procedimientos para la aplicación de controles antisoborno
X			Se presenta CONFORMIDAD sobre el numeral 8.6 Compromisos anti- sobornos, en razón a que se tiene definido el compromiso de los servidores públicos y contratistas frente al SGAS
X			Se presenta CONFORMIDAD sobre el numeral 9.2 Auditoria Interna, ya que se tiene definido un programa de auditoria interna establecido por la Administración Municipal
	X		Se presenta una NO CONFORMIDAD sobre el numeral 7.1 Recursos, porque no se cuenta con los recursos necesarios para el desarrollo del sistema de Gestión Anti soborno
	X		Se presenta una NO CONFORMIDAD sobre los numerales 7.2 Competencias de la NTC-ISO-37001, porque no se tiene identificado los cargos críticos para el SGAS.
	X		Se presenta una NO CONFORMIDAD sobre el numeral 8.2 Debida Diligencia, en razón a que no se tienen estudios de confiabilidad antisoborno, legalidad, idoneidad de proveedores en la selección, contratación
	X		Se presenta una NO CONFORMIDAD sobre el numeral 8.3 Controles Financieros, ya que no se tiene implementado los controles financieros que gestionen el riesgo de soborno
	X		Se presenta una NO CONFORMIDAD sobre el numeral 8.4 Controles No Financieros, teniendo en cuenta que a la fecha no se esta realizando supervisión de las operaciones que generan alto riesgo de soborno
	X		Se presenta una NO CONFORMIDAD sobre el numeral 8.5 Implementación de los controles antisoborno, la Alcaldía Municipal debe implementar los controles antisoborno
	X		Se presenta una NO CONFORMIDAD sobre el numeral 8.7 Regalos, hospitalidad, donaciones y beneficios similares, no existen procedimientos que estén diseñados para prevenir la oferta, el suministro o la aceptación de regalos

La versión vigente y controlada de este documento, solo podrá ser consultada a través de la plataforma institucional establecida para el Sistema Integrado de Gestión; la copia o impresión de este documento será considerada como documento **NO CONTROLADO**



PROCESO: SISTEMA INTEGRADO DE
GESTION

Código: FOR-018-PRO-SIG

Versión: 04

FORMATO: INFORME DE AUDITORÍA
INTERNA

Fecha: 25/02/2022

Página: 4 de 4



HALLAZGOS			
C	NC	OM	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO
	X		Se presenta una NO CONFORMIDAD sobre el numeral 8.8 Manejo de controles antisoborno , no se tienen identificados los controles antisoborno
	X		Se presenta una NO CONFORMIDAD sobre el numeral 8.9 Levantamiento de inquietudes , no se tiene establecido un procedimiento de como realizar los reportes de soborno
	X		Se presenta una NO CONFORMIDAD sobre el numeral 9.1 Seguimiento, medición, análisis y evaluación de la NTC-ISO-37001 , en razón a que no se tiene identificadas las funciones a las cuales se les debe hacer seguimiento por parte del SGAS
		X	OPORTUNIDAD DE MEJORA Se presenta una OPORTUNIDAD DE MEJORA del literal 5.1.2. Alta Dirección , en razón a que a la fecha no se cuenta con los recursos suficientes y adecuados para el funcionamiento eficaz del sistema de gestión anti soborno

RESULTADO DE LA REVISION DE LAS ACCIONES CORRECTIVAS Y/O DE MEJORA PARA LAS NO CONFORMIDADES Y OBSERVACIONES DETECTADAS EN LA AUDITORIA ANTERIOR:

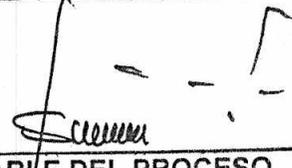
NC	OM	Descripción de la no conformidad U Oportunidad de Mejora y el numeral de la norma	Evidencia obtenida que soporta la solución (Incluir el % de avance)	¿Fue eficaz la ¿Acción ?		¿Se procede al cierre de la Acción?	
				Si	No	Si	No

La versión vigente y controlada de este documento, solo podrá ser consultada a través de la plataforma institucional establecida para el Sistema Integrado de Gestión; la copia o impresión de este documento será considerada como documento **NO CONTROLADO**

 Alcaldía Municipal Ibagué NIT. 800113389-7	PROCESO: SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN	Código: FOR-018-PRO-SIG	
	FORMATO: INFORME DE AUDITORÍA INTERNA	Versión: 04	
		Fecha: 25/02/2022 Página: 5 de 4	

OBSTACULOS ENCONTRADOS:

FIRMAS

 AUDITOR LÍDER	 RESPONSABLE DEL PROCESO AUDITADO
--	--

La versión vigente y controlada de este documento, solo podrá ser consultada a través de la plataforma institucional establecida para el Sistema Integrado de Gestión; la copia o impresión de este documento será considerada como documento NO CONTROLADO